

CENTRO MEDICO AMERICASALUD SAS

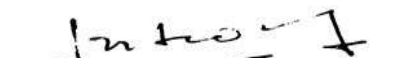
NIT 837000738-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

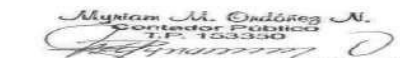
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

(Valores expresados en pesos Colombianos)

NOTAS				NOTAS			
ACTIVO				PASIVOS Y PATRIMONIO			
ACTIVOS NO CORRIENTES				PASIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	4	\$	1.147.039.159	OBLIGACIONES FINANCIERAS	10	\$	4.374.439.690
DEPRECIACION ACUMULADA		\$	(97.293.419)	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		\$	4.374.439.690
EQUIPO MEDICO -RESONADOR		\$	3.237.871.000	PASIVOS CORRIENTES			
OTROS ACTIVOS-EQUIPO DE TTE	5	\$	206.692.616	PASIVOS LABORALES	11	\$	234.844.402
DEPRECIACION ACUMULADA		\$	(22.965.846)	PROVEEDORES	12	\$	1.069.645.071
OTROS ACTIVOS-PROGRAMAS INFORMATICOS	6	\$	2.210.394	OTROS ACREEDORES	13	\$	1.610.250.000
CONSTRUCCIONES EN CURSO	7	\$	5.251.673.242	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	14	\$	695.762.181
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		\$	9.725.227.146	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$	3.610.501.654
ACTIVOS CORRIENTES				TOTAL PASIVOS			
PRESTAMOS Y CUENTAS POR COBRAR	8	\$	4.030.935.000			\$	7.984.941.344
EQUIVALENTE A EFECTIVO - BANCOS	9	\$	129.591.048	PATRIMONIO			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$	4.160.526.048	CAPITAL SOCIAL		\$	4.246.114.520
TOTAL ACTIVOS				RESULTADO DE OPERACIONES		\$	1.504.270.300
		\$	13.885.753.194	RESERVAS ESTATUTARIAS		\$	150.427.030
				TOTAL PATRIMONIO	15	\$	5.900.811.849
				TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$	13.885.753.194


JAIME ROBERTO PATIÑO VILLA
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C 13015722


ANABEL G FUELACAN ESCOBAR
 CONTADOR PUBLICO
 TP-149767-T


MYRIAN M ORDONEZ NOGUERA
 REVISOR FISCAL
 TP-153350-T

CENTRO MEDICO AMERICASALUD SAS

NIT 837000738-3

ESTADO DE RESULTADO DE OPERACIONES

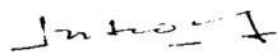
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

(Valores expresados en Pesos Colombianos)

		NOTAS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		16	\$ 8.804.248.321
Actividades de la Salud			
SOCIEDAD LAS LAJAS SAS	\$ 7.481.988.565		
EMSSANAR SAS	\$ 320.366.774		
INSTITUTO CARDIO VASCULAR	\$ 2.100.000		
MALLAMAS	\$ 3.395.400		
CRC	\$ 996.258.382		
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA	\$ 139.200		
- NOTAS CREDITO		\$	(130.154.245)
NOTAS CREDITOS EMSSANAR	-\$ 9.574.613		
NOTAS CREDITOS LAS LAJAS	-\$ 118.808.924		
NOTAS CREDITOS CRC	-\$ 1.375.308		
NOTAS CREDITOS MALLAMAS	-\$ 395.400		
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES			\$ 8.674.094.076
GASTOS DE ADMINISTRACION		17	\$ (2.819.295.467)
OPS	-\$ 542.437.503		
Nomina IPS	-\$ 22.993.333		
Nomina UCI	-\$ 656.132.028		
Nomina CRC	-\$ 146.430.400		
Nomina Médicos	-\$ 467.784.000		
Seguridad Social	-\$ 162.751.200		
Prestaciones Sociales	-\$ 140.767.003		
Provisión cartera	-\$ 680.000.000		
COSTOS OPERACIONALES		18	\$ (2.142.436.825)
SOCIEDAD LAS LAJAS SAS	-\$ 621.180.949		
COBO MEDICAL S.A.S	-\$ 104.268.623		
COMERCIALIZADORA FLEMING PHARMA SAS	-\$ 35.180.000		
DISTRIBUCIONES HOSPITALARIAS JANER Y/O JOSE ANTONIO ERASO R	-\$ 36.617.524		
ANALISIS LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO SAS	-\$ 158.158.436		
BRAUN MEDICAL	-\$ 35.837.041		
DISTRIBUIDORA INPORMEDICAL S.A.S	-\$ 173.376.716		
FUERTES MEJIA MEDICAMENTOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS SAS	-\$ 78.777.924		
GENHOSPI SAS	-\$ 8.023.021		
BIOFARDIX	-\$ 97.706.799		
C- FARMA	-\$ 38.738.220		
COOPSERVI LTDA	-\$ 175.250		
CRUZ EDILMA BRAVO /DROGUERIA NARIÑO	-\$ 176.000		
FARMA DESCUENTOS -DEYSY	-\$ 105.100		
CRUZ VERDE	-\$ 24.693		
EQUITRONIC	-\$ 21.557.831		

GENERAL MEDICAL DE COLOMBIA	-\$	21.781.054	
IMTRAUMA	-\$	2.734.000	
INSTRUMENTACIÒN	-\$	25.485.750	
JDBA	-\$	1.297.905	
MEDICAL NEURO	-\$	6.190.000	
MEDICAL TRADE DE COLOMBIA	-\$	7.142.982	
MERCADEO VALLE S.A.S.	-\$	150.000	
MINERVA MEDICAL SAS	-\$	5.708.017	
MONICA LIZETH ENRIQUEZ GUERRERO	-\$	51.484.950	
NIPRO MEDICAL CORPORATION	-\$	35.431.600	
RX SA	-\$	6.696.360	
SPECIAL PRODUCTS SURGERY S A S	-\$	2.320.500	
VYGON COLOMBIA S.A.	-\$	1.369.200	
WERFEN COLOMBIA SAS	-\$	74.677.527	
INSTITUTO CARDIOVASCULAR DE NARIÑO	-\$	91.584.000	
FUNDACION REFUGIAR	-\$	11.445.000	
OXIGENO	-\$	5.545.000	
SALVI	-\$	270.000	
SERVISUR SAS	-\$	9.708.617	
COLOMBIAN MEDICARE S.A.S	-\$	266.000	
RUNT (FUPAS)	-\$	5.250.000	
CRC- ASV, SICOV Y OLIMPIA	-\$	252.620.057	
HERNAN ESTEBAN LUCANO VALLEJO	-\$	720.000	
JHONNY GILBERTO CEBALLOS CHAMORRO	-\$	1.058.400	
SUMINISTRO DE INSUMOS	-\$	3.280.803	
CARLOS FRANK ENRIQUEZ	-\$	311.000	
DIANA CADENA	-\$	4.022.347	
FREDY ALEXANDER LEON	-\$	120.000	
ALEJANDRO MEDINA	-\$	94.355.167	
ANDRES ROSERO HUERTAS	-\$	3.872.222	
SANDRA ESCOBAR	-\$	1.705.556	
CLAUDIA PATRICIA MUÑOZ CHAMORRO	-\$	1.087.850	
ANA BELEN JACHO	-\$	1.512.000	
VICTOR GUANGA	-\$	400.000	
DARIO FERNANDO CORAL LARA	-\$	200.000	
YUDI PAOLA BASANTE AREVALO	-\$	728.834	
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION			19 - \$ 1.398.099.784
BONIFICACIONES	-\$	483.333	
DE REPRESENTACIÓN	-\$	639.800	
VIATICOS OCASIONALES	-\$	4.056.460	
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	-\$	3.886.000	
CAPACITACION PERSONAL	-\$	550.000	
DOTACIONES Y SUMINISTROS	-\$	533.800	
ASESORÍA FINANCIERA	-\$	2.659.574	
ARRIENDO CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	-\$	16.165.804	
SEGURO EQUIPO DE TRANSPORTE	-\$	2.082.700	
SERVICIO DE ASEO	-\$	4.738.516	
TEMPORALES	-\$	9.892.998	
ASISTENCIA TECNICA	-\$	14.746.319	

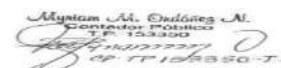
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	-\$	3.520.122	
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	-\$	2.981.837	
ENERGÍA ELÉCTRICA	-\$	10.909.590	
TELÉFONO	-\$	7.204.373	
TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	-\$	813.900	
GAS	-\$	213.400	
PUBLICIDAD	-\$	3.450.000	
OTROS SERVICIOS	-\$	31.691.651	
NOTARIALES	-\$	78.542	
REGISTRO MERCANTIL	-\$	2.660.000	
TRAMITES Y LICENCIAS	-\$	18.464.817	
OTROS GASTOS LEGALES	-\$	2.947.408	
EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	-\$	27.497.667	
EQUIPO DE OFICINA	-\$	135.000	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-\$	4.797.699	
EQUIPO DE TRANSPORTE	-\$	2.106.400	
OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	-\$	30.000	
REPARACIONES LOCATIVAS	-\$	27.689.496	
OTROS GASTOS DE ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	-\$	490.000	
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	-\$	3.385.000	
GASTOS DE REPRESENTACIÓN Y RELACIONES PÚBLICAS	-\$	1.096.100	
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	-\$	7.713.620	
UTILES DE PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	-\$	12.859.630	
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-\$	147.400	
ENVASES Y EMPAQUES	-\$	102.600	
TAXIS Y BUSES	-\$	2.949.500	
CASINOS Y RESTAURANTES	-\$	5.607.043	
PEAJES AMBULANCIA	-\$	3.405.200	
OTROS GASTOS DIVERSOS	-\$	13.949.087	
COMPRAS TAC	-\$	369.392.835	
OPS TAC	-\$	102.038.470	
S/S TAC	-\$	25.863.632	
INTERESES BANCARIOS Y GASTOS BANCARIOS	-\$	641.472.461	
UTILIDAD OPERACIONAL			\$ 2.314.262.000
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO			\$ 2.314.262.000
RENTA LIQUIDA			\$ 2.314.262.000
IMPUESTO DE RENTA		20	\$ (809.991.700)
Corriente	-\$	809.991.700	
UTILIDAD NETA			\$ 1.504.270.300
RESULTADO DE OPERACIONES TOTAL DEL AÑO		21	\$ 1.504.270.300



JAIME ROBERTO PATIÑO VILLA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 13015722



ANABEL G FUELAGAN ESCOBAR
CONTADOR PUBLICO
TP-149767-T



MYRIAN M ORDOÑEZ NOGUERA
REVISOR FISCAL
TP-153350-T

CENTRO MEDICO AMERICASALUD SAS

NIT 837000738-3

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA- ESTADO DE RESULTADO DE OPERACIONES CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DEL
2023

NOTA No. 1. Naturaleza: JURIDICA

CENTRO MEDICO AMERICASALUD S.A.S es una empresa de carácter privado, legalmente habilitada ante el Instituto Departamental de salud de Nariño, cuyo objeto principal es desarrollar por intermedio de socios y de sus dependientes la prestación de servicios de salud de primer y segundo nivel de atención en actividades tales como la prestación de estos servicios de internación, actividades de promoción y prevención de la salud, actividades de apoyo diagnóstico y terapéutico, suministro de medicamentos y en general todas las actividades relacionadas con la salud y la vida humana. La prestación de los servicios ofrecidos por los centros de reconocimiento de conductores (CRC) de conformidad con lo establecido en la resolución N° 1200 de abril del 2006 y demás normas que la complementen, adicionen o modifiquen, entre cuyos objetos es la expedición de certificaciones de aptitud física mental y de coordinación motriz para conducir. Así como la prestación de servicios de ambulancias y/o transporte asistencial básico para pacientes y el asesoramiento y capacitación en servicios de salud.

CENTRO MEDICO AMERICASALUD S.A.S se encuentra legalmente constituida ante cámara de comercio mediante escritura N° 3243 del 19 de diciembre de 2001 notaria segunda de Ipiales, inscrita en la cámara de comercio el 14 de enero de 2002 bajo el N° 2208 del libro IX, además se registra ante la dirección de impuestos y Aduanas Nacionales asignándole el número de identificación tributaria 837.000.738 -3. Tiene su domicilio en el municipio de Ipiales ubicada en la carrera 6 N° 24ª – 35.

CENTRO MEDICO AMERICASALUD S.A.S por ser una institución perteneciente a la red prestadora de servicios de salud, cumple con las disposiciones que regula la superintendencia Nacional de salud en ejercicio de sus atribuciones legales, en especial las conferidas en el decreto 1259 de 1994 en cuanto a inspección, vigilancia y control especialmente en materia de información.

Con respecto al párrafo anterior, la institución debe remitir información trimestral, anual Básica y complementaria según los requerimientos de la circular externa 11 del 24 de diciembre de 2004 circular externa 018 de 07 de julio de 2005.

Su objeto social de la empresa es la prestación de servicios de salud, cuyos principales clientes son de Ipiales, cuya Representación legal está a cargo del DOCTOR JAIME ROBERTO PATIÑO VILLA del Municipio de Ipiales.

NOTA No. 2. Políticas contables

NIIF PARA PYMES

CENTRO MEDICO AMERICASALUD S.A.S ha cumplido con la implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), aprobadas en Colombia mediante la ley 1314 de 2009, el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015, los Decretos 2101, 2131 de 2016 y el decreto 2170 de 2017 para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de Estados Financieros

***Bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros.**

Los estados financieros han sido elaborados sobre la base del costo excepto por activos medidos a su valor razonable en el estado de situación financiera de apertura como lo edificios y los terrenos. Eventualmente se pueden hacer valorizaciones de inmuebles a criterio de la entidad y revelar en notas dicho valor comercial.

Los estados financieros de la empresa han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el registro de los asientos contables soportados por los documentos generados en las diferentes transacciones efectuadas por la empresa.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada para las cuentas del Estado de Resultado de Operaciones y del Estado de Situación Financiera es el peso colombiano.

NOTA No. 3. Efectos Significativos en la Información Contable:

En cumplimiento a la normatividad legal vigente y en especial a las instrucciones del Código de Comercio relacionadas con el reconocimiento de la totalidad de los hechos financieros, económicos y sociales, en la aplicación de las normas del CENTRO MEDICO AMERICASALUD S.A.S, que presenta al final de diciembre de 2022, se obtiene la siguiente información financiera:

I. DE CARÁCTER ESPECIFICO

ACTIVOS

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en bancos y otras inversiones de corto plazo en mercados activos con vencimientos de tres meses o menos. Los equivalentes de efectivo se reconocen cuando se tienen inversiones cuyo vencimiento sea inferior a tres (3) meses desde la fecha de adquisición, de gran liquidez y de un riesgo poco significativo de cambio en su valor y son usados por la compañía en la gestión de sus negocios a corto plazo

ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Bajo esta denominación se agrupan los bienes muebles e inmuebles de propiedad del CENTRO MEDICO AMERICASALUD S.A.S, tiene un total de activos fijos, los cuales se han contabilizado al costo de adquisición, más la revalorización que han tenido por efectos de arreglos y mejoras ajustados anualmente.

Reconocimiento y medición Las propiedades, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. El costo incluye precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costos de instalación, montaje y otros, menos los descuentos por pronto pago, rebajas o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo de adquisición. Las diferencias entre el precio de venta y su costo neto ajustado se llevan a resultados. Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos, siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
Equipo de Oficina	\$ 24,572,170
Equipo de computación y comunicación	\$ 105,948,040
Equipo médico científico	\$ 4.254.389.949
ACTIVOS FIJOS	\$ 4.384.910.159
Depreciación año 2023	-\$ 97,293,419
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 4.287.616.740

NOTA 5 OTROS ACTIVOS - AMBULANCIAS

El Centro médico AMERICASSALUD SAS, cuenta con 2 ambulancias, una de ella medicalizada

OTROS ACTIVOS - EQUIPO DE TRANSPORTE	
Ambulancia medicalizada ZOH-037	\$ 114,803,924
Ambulancia AAK-140	\$ 91,888,692
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$ 206,692,616
Depreciación año 2023	-\$ 22,965,846
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 183,726,770

NOTA 6 OTROS ACTIVOS – PROGRAMAS INFORMÁTICOS

El Centro médico AMERICASSALUD SAS, cuenta con la licencia del programa siigo

OTROS ACTIVOS - SIIGO	
Licencia programa Siigo	\$ 2.210.394
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$ 2.210.394

NOTA 7 CONSTRUCCIONES EN CURSO

Las Construcciones en curso corresponde a inversiones realizadas en las instalaciones del nuevo centro médico, con una proyección de terminado el proyecto en el año 2024. Incluyendo el Terreno.

Construcciones en Curso	\$ 4.951.673.242
Terreno	\$300.000.000
TOTAL CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$5.251.673.242

ACTIVOS CORRIENTES

NOTA 8 CUENTAS POR COBRAR

Son activos financieros que representan un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad en el futuro. El derecho contractual y la correspondiente obligación contractual existen por causa de una transacción o evento que ha sucedido en el pasado, incluso aunque la capacidad del prestamista para ejercer su derecho y la exigencia hacia el garante para que cumpla su compromiso sean contingentes, por depender de un futuro acto de incumplimiento por parte del prestatario). Ordinariamente las cuentas por cobrar comerciales del Centro Médico Americasalud S.A.S. surgirán por la prestación de servicios asistenciales a usuarios de las EPS o cualquier usuario de manera particular. La entidad medirá las cuentas por cobrar inicialmente al Precio de la transacción incluyendo los costos de transacción. En el evento en que la operación o acuerdo constituya una transacción de financiación la empresa medirá el activo financiero por el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar (Interés implícito)

Las cuentas incobrables son todas aquellas facturas que corresponden a servicios prestados por la empresa ya sea a terceros o empleados y que no ha sido posible su recaudo. El Centro Médico Americasalud S.A.S., efectuará un análisis de su cartera al final de cada período y efectuará el cálculo de la provisión para deudas de difícil cobro por el método de eliminación directa. Las cuentas por cobrar por concepto de deudores comerciales se ajustarán en principio de acuerdo a la política, si superan los 180 días, pero no exceden de 360 días a cuentas de difícil cobro. Al final de cada período sobre el que se informa, Centro Médico Americasalud S.A.S., evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro de valor y cuando exista, la entidad reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro de valor en resultados. Los valores glosados por las entidades a las cuales se les prestó el servicio de salud y de los cuales se tenga la certeza de que no se recuperarán, se llevarán al resultado en el saldo insoluto. En esta cuenta también relacionamos otras cuentas a favor del centro médico como son las retenciones en la fuente y las Auto renta.

CUENTAS POR COBRAR	
CARTERA SOCIEDAD LAS LAJAS SAS	\$ 4.030.935.000
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$ 4.030.935.000

NOTA 9 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

La Caja y las cuentas bancarias con las que cuenta el CENTRO MEDICO AMERICASALUD SAS es directamente manejada por el Gerente Financiero Nombrado por la Asamblea de Accionistas,

Se tiene como política el mantener como recurso disponible las obligaciones de carácter operativo como son el pago de proveedores, pago de las obligaciones financieras, pago del personal empleado en el desarrollo de la actividad de servicios.

EQUIVALENTE A EFECTIVO	
DAVIVIENDA CTA 7762	\$ 2,912,674
DAVIVIENDA CTA 9405	\$ 1,355,386
DAVIVIENDA CTA 4590	\$ 75,525,852
DAVIVIENDA CTA 5840	\$ 39,616,961
OCCIDENTE CTA 8229-9	\$ 5,138,321
COLPATRIA CTA 0434	\$ 5,041,854
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	\$ 129,591,048

GRUPO 2 – PASIVOS:

NOTA 10 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO

Las obligaciones financieras de la empresa corresponden a las deudas con los bancos, las cuales son a largo plazo y están siendo utilizados en la construcción de planta operativa del Centro Medico Americasalud S.A.S.

OBLIGACIONES FINANCIERAS	
CREDITO 3295	\$ 1,735,778,211
LEASING 7749	\$ 295,709,548
LEASING 7802	\$ 342,951,931
LEASIN 6180	\$ 2.000.000.000
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 4,374,439,690

NOTA 11 PASIVOS LABORALES

Registra las obligaciones laborales por pagar a 31 de diciembre del 2023. Donde se incluyen sueldos, vacaciones, prestaciones sociales.

PASIVOS LABORALES	
NOMINA DEPENDIENTES DICIEMBRE	\$ 51,076,749
OPS	\$ 34,396,000
IPS	\$ 2,320,000
CRC	\$ 6,500,000
MEDICOS	\$ 41,579,000
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 13,628,000
CESANTIAS	\$ 53,969,023
VACACIONES	\$ 24,972,333
INTERES A LAS CESANTIAS	\$ 6,403,297
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	\$ 234,844,402

NOTA 12 CUENTAS POR PAGAR - PROVEEDORES

Registra las obligaciones contraídas, en moneda Nacional por el ente económico con proveedores para la adquisición de bienes y servicios tales como materiales médicos - quirúrgicos,

medicamentos, equipos, medico – científicos, suministro de servicios y contratación a cargo de la CENTRO MEDICO AMERICASALUD S.A.S.

PROVEEDORES VARIOS	
ANALISIS LABORATORIO ESPECIALIZADO SAS	53,002,721
BIOFARDIX SUMINISTROS MEDICOS S.A.S	23,785,431
CLINICA LAS LAJAS	505,539,683
COOPERATIVA DE GESTION FARMACEUTICA INTEGRAL EN REORGANIZACION	38,453,120
COBO MEDICAL S.A.S	25,705,632
FUERTES MEJIA MEDICAMENTOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS SAS	16,496,535
COMERCIAL DAYCOR	1,827,800
DIEGO FERNANDO VILLA BENAVIDES	1,350,000
DISTRIBUCIONES HOSPITALARIAS JANER Y/O JOSE ANTONIO ERASO RI	4,225,768
DISTRIBUIDORA INPORMEDICAL SAS	53,261,968
INSTRUMENTACION SA	13,592,400
COMERCIALIZADORA FLEMING PHARMA SAS	4,410,375
FUNDACION REFUGIAR	188,809,891
GENERAL MEDICA DE COLOMBIA SAS	7,770,820
GENHOSPI S.A.S	113,000
JDBA BIOINGENIERIA SAS	125,400
MINERVA MEDICAL SAS	2,405,200
MONICA LIZETH ENRIQUEZ	16,727,808
NIPRO MEDICAL CORPORATION	7,605,000
INSTITUTO CARDIO VASCULAR	103,420,800
SERVISUR LTDA	937,719
SALVI SAS	78,000
TOTAL PROVEEDORES	1,069,645,071

NOTA 13 OTROS PASIVOS CORRIENTES

Registra las obligaciones del Centro Médico con otros acreedores varios

ACREEDORES VARIOS	
JUAN FRANCISCO VELASCO	\$ 254,410,000
ELIZATH POLO VILLACREZ	\$ 270,610,000
VALEN Y SERCOSUR	\$ 1.085,230,000
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 1,610,250,000

NOTA 14 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Impuesto generado por el ejercicio contable menos las retenciones a las que se tienen derecho

IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR	
IMPUESTO POR PAGAR	\$ 809.991.700

GRUPO 31 – PATRIMONIO

NOTA 15 PATRIMONIO

El Capital de la empresa CENTRO MEDICO AMERICA SALUD SAS es un capital de trabajo considerable para respaldar nuevos compromisos, el cual se irá incrementando con el crecimiento de la empresa.

La emisión de instrumentos de patrimonio, se reconoce como un incremento en el capital social, por el valor razonable de los bienes o recursos recibidos en la emisión. Los costos de transacción se tratan contablemente como una deducción del patrimonio, por un valor neto de cualquier beneficio fiscal relacionado. Cuando se readquieren instrumentos de patrimonio propios, la contraprestación pagada y los costos relacionados se deducen del patrimonio. La distribución de dividendos a los tenedores de un instrumento de patrimonio es cargada directamente contra el patrimonio, por una cuantía equivalente al valor razonable de los bienes a distribuir

CAPITAL SOCIAL	\$ 4.246.114.520
RESULTADO DE OPERACIONES	\$ 1.504.270.300
RESERVAS ESTATUTARIAS	\$ 150.427.030
TOTAL PATRIMONIO	\$ 5.900.811.849

GRUPO 41 – INGRESOS OPERACIONALES

NOTA 16 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos operacionales corresponden a la actividad principal, para lo cual fue creada la empresa prestación de los servicios en salud.

INGRESOS OPERACIONALES	
SOCIEDAD LAS LAJAS SAS	\$ 7,481,988,565
EMSSANAR SAS	\$ 320,366,774
INSTITUTO CARDIO VASCULAR	\$ 2,100,000
MALLAMAS	\$ 3,395,400
CRC	\$ 996,258,382
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA	\$ 139,200
- NOTAS CREDITO	-\$ 130,154,245
INGRESOS BRUTOS AÑO 2023	\$ 8,674,094,076

NOTA 17 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION.

Los Gastos Generales que corresponden a las erogaciones pagadas o causadas, representan el cargo operativo en desarrollo de la actividad económica. Los gastos reflejados en el Estado de Resultados de Operaciones hacen parte

de la actividad normal de la empresa y se encuentra dentro de lo presupuestado, en este rubro se encuentra nomina, parafiscal, seguridad social y la provisión cartera que se la ha tomando castigando las cuentas por cobrar superiores a 360 días

<i>GASTOS DE ADMINISTRACION</i>	
OPS	-\$ 542,437,503
Nomina IPS	-\$ 22,993,333
Nomina UCI	-\$ 656,132,028
Nomina CRC	-\$ 146,430,400
Nomina Médicos	-\$ 467,784,000
Seguridad Social	-\$ 162,751,200
Prestaciones Sociales	-\$ 140,767,003
Provisión cartera	-\$ 680,000.000
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	-\$ 2,819.295.467

NOTA 18 COSTO DE OPERACIONES

Representa la acumulación de costos directos e indirectos necesarios en la prestación del servicio de salud, de acuerdo con el objeto social y que tiene relación de acusación con los ingresos generados en un periodo determinado. Se incluyen devoluciones, glosas y descuentos.

<i>COSTOS OPERACIONALES</i>	
SOCIEDAD LAS LAJAS SAS	-\$ 621,180,949
COBO MEDICAL S.A.S	-\$ 104,268,623
COMERCIALIZADORA FLEMING PHARMA SAS	-\$ 35,180,000
DISTRIBUCIONES HOSPITALARIAS JANER Y/O JOSE ANTONIO ERASO RIVAS	-\$ 36,617,524
ANALISIS LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO SAS	-\$ 158,158,436
BRAUN MEDICAL	-\$ 35,837,041
DISTRIBUIDORA INPORMEDICAL S.A.S	-\$ 173,376,716
FUERTE MEJIA MEDICAMENTOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS SAS	-\$ 78,777,924
GENHOSPI SAS	-\$ 8,023,021
BIOFARDIX	-\$ 97,706,799
C- FARMA	-\$ 38,738,220
COOPSERVI LTDA	-\$ 175,250
CRUZ EDILMA BRAVO /DROGUERIA NARIÑO	-\$ 176,000
FARMA DESCUENTOS -DEYSY	-\$ 105,100
CRUZ VERDE	-\$ 24,693
EQUITRONIC	-\$ 21,557,831
GENERAL MEDICAL DE COLOMBIA	-\$ 21,781,054
IMTRAUMA	-\$ 2,734,000
INSTRUMENTACIÓN	-\$ 25,485,750
JDBA	-\$ 1,297,905
MEDICAL NEURO	-\$ 6,190,000

MEDICAL TRADE DE COLOMBIA	-\$ 7,142,982
MERCADEO VALLE S.A.S.	-\$ 150,000
MINERVA MEDICAL SAS	-\$ 5,708,017
MONICA LIZETH ENRIQUEZ GUERRERO	-\$ 51,484,950
NIPRO MEDICAL CORPORATION	-\$ 35,431,600
RX SA	-\$ 6,696,360
SPECIAL PRODUCTS SURGERY S A S	-\$ 2,320,500
VYGON COLOMBIA S.A.	-\$ 1,369,200
WERFEN COLOMBIA SAS	-\$ 74,677,527
INSTITUTO CARDIOVASCULAR DE NARIÑO	-\$ 91,584,000
FUNDACION REFUGIAR	-\$ 11,445,000
OXIGENO	-\$ 5,545,000
SALVI	-\$ 270,000
SERVISUR SAS	-\$ 9,708,617
COLOMBIAN MEDICARE S.A.S	-\$ 266,000
RUNT (FUPAS)	-\$ 5,250,000
CRC- ASV, SICOV Y OLIMPIA	-\$ 252,620,057
HERNAN ESTEBAN LUCANO VALLEJO	-\$ 720,000
JHONNY GILBERTO CEBALLOS CHAMORRO	-\$ 1,058,400
SUMINISTRO DE INSUMOS	-\$ 3,280,803
CARLOS FRANK ENRIQUEZ	-\$ 311,000
DIANA CADENA	-\$ 4,022,347
FREDY ALEXANDER LEON	-\$ 120,000
ALEJANDRO MEDINA	-\$ 94,355,167
ANDRES ROSERO HUERTAS	-\$ 3,872,222
SANDRA ESCOBAR	-\$ 1,705,556
CLAUDIA PATRICIA MUÑOZ CHAMORRO	-\$ 1,087,850
ANA BELEN JACHO	-\$ 1,512,000
VICTOR GUANGA	-\$ 400,000
DARIO FERNANDO CORAL LARA	-\$ 200,000
YUDI PAOLA BASANTE AREVALO	-\$ 728,834
TOTAL COSTOS OPERACIONALES	-\$ 2,142,436,825

NOTA 19 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION

Son erogaciones en que el Centro Médico América Salud SAS incurre, para el normal desarrollo de su actividad de servicio.

OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION	
BONIFICACIONES	-\$ 483,333
DE REPRESENTACIÓN	-\$ 639,800

VIATICOS OCASIONALES	-\$ 4,056,460
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	-\$ 3,886,000
CAPACITACION PERSONAL	-\$ 550,000
DOTACIONES Y SUMINISTROS	-\$ 533,800
ASESORÍA FINANCIERA	-\$ 2,659,574
ARRIENDO CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	-\$ 16,165,804
SEGURO EQUIPO DE TRANSPORTE	-\$ 2,082,700
SERVICIO DE ASEO	-\$ 4,738,516
TEMPORALES	-\$ 9,892,998
ASISTENCIA TECNICA	-\$ 14,746,319
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	-\$ 3,520,122
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	-\$ 2,981,837
ENERGÍA ELÉCTRICA	-\$ 10,909,590
TELÉFONO	-\$ 7,204,373
TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	-\$ 813,900
GAS	-\$ 213,400
PUBLICIDAD	-\$ 3,450,000
OTROS SERVICIOS	-\$ 31,691,651
NOTARIALES	-\$ 78,542
REGISTRO MERCANTIL	-\$ 2,660,000
TRAMITES Y LICENCIAS	-\$ 18,464,817
OTROS GASTOS LEGALES	-\$ 2,947,408
EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	-\$ 27,497,667
EQUIPO DE OFICINA	-\$ 135,000
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-\$ 4,797,699
EQUIPO DE TRANSPORTE	-\$ 2,106,400
OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	-\$ 30,000
REPARACIONES LOCATIVAS	-\$ 27,689,496
OTROS GASTOS DE ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	-\$ 490,000
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	-\$ 3,385,000
GASTOS DE REPRESENTACIÓN Y RELACIONES PÚBLICAS	-\$ 1,096,100
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	-\$ 7,713,620
UTILES DE PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	-\$ 12,859,630
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-\$ 147,400
ENVASES Y EMPAQUES	-\$ 102,600
TAXIS Y BUSES	-\$ 2,949,500
CASINOS Y RESTAURANTES	-\$ 5,607,043
PEAJES AMBULANCIA	-\$ 3,405,200
OTROS GASTOS DIVERSOS	-\$ 13.949.087
COMPRAS TAC	-\$ 546,000,000
OPS TAC	-\$ 102,038,470
S/S TAC	-\$ 25,863,632

INTERESES BANCARIOS Y GASTOS BANCARIOS	-\$ 641.472.461
TOTAL OTROS GASTOS	-\$ 1.398.099.784

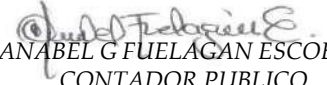
NOTA 20 IMPUESTO DE RENTA

Corresponde al impuesto generado del año 2023 35% de la Utilidad Neta \$809.991.700

NOTA 21 RESULTADO DE OPERACIONES

La Utilidad Neta después del Impuesto a 31 de diciembre del 2023 \$1..504.270.300 Las Notas a los estados Financieros a 31 de diciembre del 2023 hacen parte integral de los mismos.

Ipiales, marzo 7 del Dos mil veinticuatro del 2024


ANABEL G FUELAGAN ESCOBAR
CONTADOR PUBLICO
TP-149767-T